

**Kiegészítő melléklet a
Kecskeméti Városfejlesztő
Korlátolt felelősségű társaság
2020. évi
Egyszerűsített éves beszámolójához**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása:

A társaság cégneve és székhelye:

**Kecskeméti Városfejlesztő
Korlátolt Felelősségű Társaság
(Kecskeméti Városfejlesztő Kft.)
6000 Kecskemét, Csányi János krt. 14.**

Cégbejegyzés időpontja: **2010. június 9.**

Cégforma: Korlátolt felelősségű társaság

A társaság alapítója:

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata
6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.**

Üzletrészek megoszlása: 100 % Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata

A társaság jegyzett tőkéje alapításkor és jelenleg is: 8 000,- eFt készpénz.

Felügyelő Bizottság 2019. december 14-től

Felügyelő Bizottság elnöke:
Tagjai:

Szőkéné Kopping Rita
Csitos László
dr. Papp Zoltán

Társaság ügyvezetője:

Nagy Gábor Tibor
6000 Kecskemét,
Belsőnyír tanya 112.

Weblap: www.kecskemetivarosfejleszto.hu

A társaság fő tevékenysége: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (TEÁOR: 7022)

A társaság célja, feladata:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 153/2010. (IV.29.) KH. számú határozatában döntött a Kecskeméti Városfejlesztő Kft. megalapításáról.

A Közgyűlés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint alapító képviseletében úgy döntött, hogy a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség által kiadott „Tervezési útmutató”, valamint a „Városfejlesztési kézikönyv” által a városfejlesztő társaságokkal szemben támasztott elvárásoknak a továbbiakban önálló, jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaság, mint „*városfejlesztő társaság*” létrehozásával kíván eleget tenni.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 304/2010 (VI.24.) KH. számú határozata alapján megbízási keretszerződést kötött a Kecskeméti Városfejlesztő Kft-vel. A keretszerződés alapján kötött egyedi megbízási szerződések alapján ellátja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint Kedvezményezett kiemelt EU-s pályázatainak előkészítését és menedzselését.

A társaság szervezi meg Kecskeméten a „Városkártya” projektet. Legyártatja a kártyákat és megszervezi az elfogadóhelyekkel a kapcsolatot.

2015. március hónaptól KMJV Önkormányzata saját beruházásainak előkészítését és bonyolítását is a társaság végzi.

A Társaság nyereséges gazdálkodásra törekszik, ezért vezetése a társaság eredményes tevékenységében érdekelt.

2. Számviteli politika főbb vonásai:

A gazdálkodás működéséről, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a naptári év könyveinek lezárását követően, a számviteli törvényben meghatározott, könyvvizsgálattal alátámasztott beszámolót készít.

A beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel

A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: február 28.

Könyvvizsgáló: GAUDIT Gazdasági Szolgáltató Kft. (Székhely: 6044 Kecskemét, Belsőnyír 325/E, engedély száma: 000393), könyvvizsgálás ellátására kijelölt személy: Kovácsné Bordás Gabriella 6044 Kecskemét, Belsőnyír 325/E, bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK 002185)

Beszámolót készítette: KECSKEMÉTI TERMOSTAR Kft. (6000 Kecskemét, Akadémia krt. 4.) végzi a társaság gazdasági adminisztrációját (teljes körű könyvelés, bérügyvitel), a kijelölt személy: Koncsikné Balogh Mária (Regisztrációs száma: 188380)

A beszámoló készítésekor és a könyvvizetés során a számviteli törvényben szabályozott módon járt el, a számviteli alapelvek figyelembevételével és betartásával.

Az eredmény megállapításának módja: Az üzemi tevékenység eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének és egyéb bevételeinek, valamint a naptári évben

elszámolt anyagjellegű ráfordítások, bérjellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként, összköltség eljárással állapította meg.

Amortizációs politika: Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi elbírálás elve alapján, a használat várható idejét figyelembe véve kialakított lineáris leírási kulcsokkal, számította a használatbavétel napjától kezdve az üzemben töltött napokkal arányosan, az értékelési szabályzatban meghatározott leírási kulcsokkal számolva. A 200 ezer forint egyedi érték alatti tárgyi eszközök a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerülnek elszámolásra.

Aktiváláskor meghatározásra kerül a hasznos élettartam és az a maradványérték, amely az üzembe helyezéskor rögzített élettartam végén várhatóan még piaci értéket képvisel.

A befektetett eszközöknél jelentős a maradványérték, ha értéke nagyobb az eredeti bekerülési érték **20%-nál, és 500.000 forintnál.**

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. A Társaság minden esetben 0 Ft maradványértékkel kalkulál, kivéve, ha annak várható értéke **jelentős.**

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni tárgyi eszközök, valamint immateriális jóságok után, ha

1. az immateriális javak, tárgyi eszközök (ideértve a beruházásokat is) értéke tartósan lecsökken, mert vállalkozási tevékenység megváltozása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiány következtében megfelelően nem használható, illetve használhatatlan,
2. az immateriális javak, tárgyi eszközök (beruházásokat kivéve) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszköz piaci értéke,
3. a vagyoni értékű jog szerződés módosulása miatt korlátozottan, vagy egyáltalán nem érvényesíthető,

3. Mérlegkételemek értékelése:

Tárgyi eszközök: Mérlegben kimutatott értéke a beszerzési költség és a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés különbözete.

Készletek: Beszerzéskor költségként számolja el a társaság, kivéve a városkártyát. A városkártya értékelése FIFO módszerrel történik.

Követelések: A szolgáltatásból származó követelések ÁFA-val növelt, elismert, számlázott összegben szerepelnek.

Kötelezettségek: A szállítókhoz kapcsolódó kötelezettségek a vállalkozás által elismert ÁFA-t is tartalmazó értékben szerepelnek. Az adók és járulékok a bevallással egyezők.

Saját tőke: A mérlegben könyv szerinti értékben szerepel.

Jelentős összegű hiba: Az önellenőrzéskor feltárt azon hiba, amely összege előjeltől függetlenül ugyanazon évet érintően eléri az 1 millió forintot, mivel a mérleg főösszeg 2 %-a ennél kisebb.

A Kft.-nél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nincsenek.

Eszközök összetétele %

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.
Immateriális javak	-	-
Tárgyi eszközök	4,1	5,1
Pénzügyi befektetések	-	-
Készletek	0,2	5,7
Követelések	39,3	4,7
Értékpapírok	-	-
Pénzeszközök	56,4	72,5
Időbeli elhatárolás	0,1	12,0
Összesen	100,0	100,0

A társaság 2020. évben is nyereségesen gazdálkodott, kiszámlázott teljesítései befolytak, eszközeinek 72,5%-át pénzeszközei teszik ki.

Beruházásra a tárgy évben 1.039,- eFt-ot fordított.

Források összetétele %

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.
Jegyzett tőke	3,5	5,3
Tőketartalék	-	-
Eredménytartalék	45,3	74,1
Lekötött tartalék	0	-
Értékelési tartalék	-	-
Adózott eredmény	3,9	1,7
Céltartalékok	-	-
Kötelezettségek	33,3	10,9
Időbeli elhatárolás	14,0	8,0
Összesen	100,0	100,0

4. Tőkeszerkezeti- és jövedelmezőségi mutatók %

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.
Tőkeszerkezet %		
(Idegen tőke/Összes forrás)	33,3%	10,8%
Saját tőkearányos eredmény %		
(Üzemi eredmény/Saját tőke)	8,2%	2,4%
Eszközarányos eredmény %		
(Adózott eredmény/Befektetett eszközök)	96,1%	31,2%
Árbevételarányos eredmény %		
(Adózott eredmény/Nettó árbevétel)	3,7%	1,7%
Likviditási gyorsráta mutató %		
(Likvid pénzeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség)	169,5%	672,1%
Adósságfedezeti mutató %		
(Követelések/Rövid lejáratú kötelezettség)	118,1%	44,0%
ROE (tőkearányos jövedelem)		
(Adózott eredmény/Saját tőke)	7,4%	2,13%
ROA (eszközarányos jövedelem)		
(Adózas előtti eredmény/Összes eszköz)	4,3%	1,93%
EBITDA		
(Üzemi eredmény + écs.)	11 894	5 594

II. MÉRLEGTÉTELEKHEZHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaságnak öt évnél hosszabb, zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosított kötelezettsége nincs.

A tárgyév során a Társaság átmenő aktívákat és passzívákat is képzett. Az időbeli elhatárolások a számviteli törvény általános előírásai alapján kerültek rögzítésre.

1. Befektetett eszközök:

A következő táblázat a befektetett eszközök 2020. évi állományváltozását mutatja be:

Bruttó érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Bruttó érték záró	Nettó érték záró
Immateriális javak	7.416	-	-	7.416	0
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-	-	-
Egyéb berendezések	15.464	1.039	737	15.766	7.598
Beruházások	-				
Befektetett pénzügyi eszközök	-				
Összesen:	22.880	1 039	737	23 182	7 598

A következő táblázat a halmozott értékcsökkenés 2020. évi állományváltozását mutatja be:

Értékcsökkenés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	7.416	-	-	7 416
Ingatlanok	-	-	-	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-	-
Egyéb berendezések	6.206	2 495	737	8 168
Beruházások	-			
Összesen:	13.622	2 498	737	15 584

Az értékcsökkenés elszámolása minden esetben lineárisan történt, terven felüli értékcsökkenés, illetve visszaírt terven felüli értékcsökkenés nem volt.

A 200 eFt egyedi érték alatti, a tárgyévben használatba vételkor egyösszegű értékcsökkenésként elszámolt eszközök értéke: 366 eFt.

Selejtezés 2020. évben történt.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

2. Készletek

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás %
Anyagok	411	539	128
Áruk	-	8.124	8.124
Összesen	411	8.663	8.252

A készletek között anyagként a társaság a még meg nem személyesített városkártyát (menzakartyát) tartja nyilván.

Befejezetlen szolgáltatásként mutatja ki a társaság azokat a 2020. január 1-je előtt kötött szerződésekhez kapcsolódó alvállalkozói számláknak a nettó értékét, amelyekhez a szerződések árbevétel elszámolása – teljesítési igazolás hiányában – még nem történt meg.

3. Követelések

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Vevőkkel szembeni követelés	306	623	317
Vevőkkel szembeni követelés kapcsolt váll. szemben	88.342	5.578	-82.764
Egyéb követelés	791	931	155
ebből:			
NAV-val szembeni követelés	700	190	-508
Helyi adó túlfizetés	41	180	152
Egyéb követelés	-	561	561
Munkavállalókkal szembeni követelés	50	-	-50
Összesen	89.439	7.132	-82.292

4. Vevő

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Határidőn belüli követelés	87.378	3.870	-83.508
0 - 30 nap között lejárt követelés	-	2.291	
31 - 90 nap között lejárt követelés	-	40	
91 - 180 nap között lejárt követelés	1.270	-	
Összesen	88.648	6.201	-82.447

A vevő követelések teljes összege elismert teljesítés.

5. Pénzeszközök

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Pénztár	245	283	38
Bankszámlák	128.116	108.700	-19.416
Összesen	128.361	108.983	-19.378

6. Aktív időbeli elhatárolás

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Bevételek elhatárolása	130	17.813	16.782
Következő évet érintő költségek	74	192	118
Összesen	204	18.005	16.900

A társaság a szerződés elszámolási egységére a ténylegesen elvégzett munkának az összes elvégzendő munkához viszonyított arányát határozza meg, az elvégzett munka felmérése és műszaki igazolása alapján. A teljesítési fok szerinti nettó árbevétel eléréséhez a szükséges mértékben elhatárolást mutat ki.

Aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki a szerződés elszámolási egysége - általános forgalmi adót nem tartalmazó - teljes szerződéses ellenértékének mérlegfordulónapi teljesítési fok arányában számított összege azon részét, amely meghaladja a szerződés elszámolási egységével kapcsolatban az előző üzleti év(ek)ben és a tárgyévben együttesen elszámolt nettó árbevételt.

7. Saját tőke

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Jegyzett tőke	8.000	8.000	-
Tőketartalék	-	-	-
Eredménytartalék	103.247	111.468	8.221
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	8.896	2.602	-6.294
Összesen	120.143	122.070	1.927

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

8. Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Szállítói tartozások	59.444	2.305	-57.139
Egyéb kötelezettségek	16.291	13.910	-2.381
ebből:			
NAV-al szembeni kötelezettség	16.291	5.861	-10.430
Önkormányzattal szembeni kötelezettség	-	-	-
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	-	174	174
Összesen	75.735	16.215	-59.520

9. Szállító

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Határidőn belüli tartozás	59.652	1.806	-57.846
0 - 30 nap között lejárt tartozás	-	-	-
90 - 365 nap között lejárt tartozás	-208	499	707
Összesen	59.444	2.305	-57.139

A mérleg fordulónapján a társaságnak lejárt köztartozása nem volt.

10. Passzív időbeli elhatárolás

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás
Befolyt bevételek elhatárolása	-	-	-
Tárgyvévet érintő költségek	31.895	12.096	-19.799
Összesen	31.895	12.096	-19.799

Passzív időbeli elhatárolásként mutatja ki a szerződés elszámolási egységével kapcsolatban az előző üzleti év(ek)ben és a tárgyévben együttesen elszámolt nettó árbevételnek azt a részét, amely meghaladja a szerződés elszámolási egysége - általános forgalmi adót nem tartalmazó - teljes szerződéses ellenértékének mérlegfordulónapi teljesítési fok arányában számított összegét.

A 2020. január 1-je után kötött szerződések elszámolási egységéhez kapcsolódóan a beszámolóban befejezetlen termelést nem mutat ki.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1. Belföldi értékesítés árbevétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás	%
ebből:				
Projektmenedzseri díjak és egyéb	232.906	147.609	-85.297	63,4
Kecskemét Kártya	7.093	5.915	-1.178	83,4
Összesen	239.999	153.524	-86.475	63,9

A társaság 2020. évi árbevétele 153 524,- eFt, mely a terv 87 % - a. A projektek tervezett ütemezését a COVID19 ellenére is nagy mértékben meg tudta valósítani a társaság és ezzel együtt a zavartalan működését is biztosította.

2020. üzleti évben az értékesítés nettó árbevétele teljes egészében az alapító okiratban megjelölt tevékenységi körhöz kapcsolódik.

A 2014-2020-as pályázati ciklus felhívásainak megjelenése időben elhúzódott melynek következtében a pályázatok kiírásai szinte egy időben jelentek meg. Ebből adódóan a társaságunknak közel 50 projekt előkészítési munkáit, projektmenedzsmentjét illetve beruházás-lebonyolítói és műszaki ellenőri feladatait egy időben kellett végezni. A nagy tömegű megbízásoknak köszönhetően társaságunk maximálisan kihasználja a kapacitásait.

A projektmenedzsment tevékenységéhez kapcsolódó költségek, a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendeletben meghatározott „valós költségek finanszírozásának alapelvét” (110§ (5).) figyelembe véve, csak a projektek szakmai előrehaladásának arányában számolhatóak el, de ugyanez az alapelv vonatkozik a beruházás-lebonyolítói és műszaki ellenőri feladataink ellátására is. Ennek megfelelően Társaságunknál a munkavégzés egész évben folyamatos, azonban a szerződéseinkben foglalt számláink benyújtását nem minden esetben teszi lehetővé a közbeszerzési folyamatok és a COVID19 hatásának következményeképpen a kivitelezések lassú előrehaladása. Vagyis a társaságunkon kívül álló okok miatt a belföldi értékesítés nettó árbevétele elmaradt kis mértékben a tervezettől.

2. Egyéb bevétel

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás	%
Kapott támogatás	8.800	8.800	-	-
ebből: alapítótól működésre 2014-2020 EU-s ktg.vetésről közfoglalkoztatott támogatása	8.800	8.800	-	-
Egyéb bevétel	28	156	128	557,1
Összesen	8.828	8.956	128	104,4

A társaság 8 800,- eFt külön nem nevesített működési támogatást kapott a tulajdonos KMJV Önkormányzatától, a kapott működési támogatás a KMJV Önkormányzata által kijelölt feladatok elvégzésének támogatására szolgált.

3. Költség nemenkénti részletezés

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás	%
Anyagköltség	1.915	2.126	211	111,0
Igénybe vett szolgáltatások	128.672	57.573	-71.277	44,7
Egyéb szolgáltatások	994	1.315	321	132,3
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	-
<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	<i>131.581</i>	<i>61.014</i>	<i>-70.745</i>	<i>46,4</i>
Béreköltség	82.071	74.618	-7.453	90,9
Személyi jellegű egyéb kifizetés	3.776	4.678	902	123,9
Bérjárulékok	16.612	13.848	-2.764	83,4
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>102.459</i>	<i>93.144</i>	<i>-9.315</i>	<i>90,9</i>
<i>Értékcsökkenési leírás</i>	<i>2.036</i>	<i>2.699</i>	<i>663</i>	<i>132,6</i>
Összesen	236.076	156.857	-79.397	679,7

4. Igénybe vett szolgáltatások részletezése

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás	%
Bérleti díjak	2.743	3.321	578	121,1
Karbantartási költségek	990	1.742	752	175,9
Hirdetés, reklám	837	2.320	1.483	277,2
Könyvviteli szolgáltatás	6.236	8.784	2.548	140,9
Könyvvizsgálat	960	990	30	103,1
Jogi szolgáltatás	1.500	1.650	150	110,0
Városkártya gyártási költségei	775	568	-207	73,3
Telefon költség	527	454	-73	86,1
Alvállalkozói teljesítések	111.001	35.032	-76.147	31,6
Tájékoztatás, nyilvánosság	-	-	-	-
Szakértői díjak	1.162	558	-604	48,0
Egyéb, be nem sorolt költségek	1.941	2.153	213	110,9
Összesen	128.672	57.573	-71.277	44,7

Legjelentősebb mértékben a hirdetési költség növekedett. A Kecskemét Kártya forgalmának növekedését folyamatosan frissülő honlappal, média megjelenésekkel, és egyéb reklám tevékenységekkel ösztönöztük 2020. évben.

5. Egyéb ráfordítás

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás	%
Helyi adók (iparüzési adó, innovációs jár)	2.414	2.095	-332	86,8
Bírságok, kötbérek késedelmi kamatok	22	33	11	150,0
Adott támogatás	145	140	-5	96,6
Egyéb	97	459	360	473,2
Összesen	2.678	2.727	34	101,8

2020. évben a társaság a Bács-Kiskun Megyei Kórház alapítványát 90,- eFt-tal, a Kecskeméti Sportegyesületek Szövetségét 50,- eFt-tal támogatta.

6. Pénzügyi műveletek eredménye

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.	2020.XII.31.	Változás	%
Kapott kamat	3	-	-3	-
5.a)Pénzügyi műveletek bevétele	3	-	-3	-
Fizetett kamat	-	-	-	-
5.b)Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-	-	-
Pénzügyi műveletek eredménye	3	-	-3	-

A 2020. év folyamán a társaságnál sem kiemelkedő előfordulású, sem kiemelkedő nagyságrendű tételek, melyekről számot kellene adnia, nem voltak.

7. Társasági adó:

2020. évre a társaságnak 293 - eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

adatok E Ft-ban

Értékesítés árbevétele és bevételek összesen	162.480
Társasági adóalap (2 % jövedelem minimum)	3.250
Társasági adófizetési kötelezettség	293

IV. BÉR, LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Az alábbi táblázat és a vezető tisztségviselő jövedelme a 2020. évben elszámolt összegeket tartalmazza.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Szellemi	Összesen
Állományba tartozók jövedelme	44.350	44.350
Állományba nem tartozók jövedelme	30 268	30 268
Összes bérköltség	74.618	74.618
Állományba tartozók járuléka	8.231	8.231
Állományba nem tartozók járuléka	5.617	5.617
Összes járulék	13.848	13.848
Egyéb jövedelem	3.545	3.545
Átlagos állományi létszám (fő)	8	8

A Társaság vezető tisztségviselője, Felügyelő Bizottsága, a Felügyelő Bizottság elnöke és a társaság könyvvizsgálója 2020. évben az alábbi juttatásban részesült.

Vezető tisztségviselő:	14.621,- eFt bruttó jövedelem
Felügyelő Bizottság:	3.354,- eFt bruttó jövedelem
Könyvvizsgálat – GAUDIT Kft.	990,- eFt +ÁFA

Fentiek számára előleget, kölcsönt nem folyósítottak, nevükben garanciát nem vállaltak.

A könyvvizsgáló a tárgy üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadói szolgáltatásokért és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjat nem számított fel.

A beszámolási időszakban veszélyes hulladék nem keletkezett.

A társaságnak környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségei, költségei, ráfordításai nem voltak és nem várhatóak, céltartalék képzése nem vált szükségessé.

A vállalkozás a vonatkozó jogszabályokat figyelembe vette tevékenysége folytatásánál. A gazdasági eseményeket a Számviteli Törvény, és a saját számviteli politikája betartásával rögzítette, megfelelő bizonylatokkal támasztotta alá. A mérlegben szereplő adatok leltárral egyezők. Az elkészített Beszámoló a vállalkozásról valós összképet mutat.

Kecskemét, 2021. április 12.

Nagy Gábor Tibor
ügyvezető igazgató

Adatok: e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2019.XII.31	2020.XII.31
I. Működési cash flow, 1-13. sorok	34.477	-18.339
1a. Adózás előtti eredmény ±	9.858	2.895
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	8.800	8.800
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +		
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +		
2. Elszámolt amortizáció +	2.036	2.699
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás ± (tárgyévi értékvesztés)		
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± (nyereség-, veszteség+)		
6. Szállítói kötelezettség változása ±	51.262	-49.265
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-2.900	-9.580
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ± (támogatások nélkül)	24.606	-19.799
9. Vevőkövetelés változása ± (értékvesztés nélkül)	-49.552	79.272
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	321	-8.225
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-192	-16.043
12. Fizetett adó (nyereség után) -	-962	-293
13. Fizetett osztalék, részesedés -		
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-8.406	-1.039
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-8.406	-1.039
15. Befektetett eszközök eladása +		
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)		
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +		
22. Véglegesen kapott pénzeszköz + (csak a fejlesztési támogatások)		
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±		
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	26.071	-19.378